

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XI/174/24
Rady Miasta Gdańska
z dnia 12 grudnia 2024 r.

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ MIASTA GDAŃSKA**

SPIS TREŚCI

1	WSTĘP	26
2	ZAŁOŻENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ	26
2.1	ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE	26
2.2	ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO PROGNOZY DOCHODÓW BUDŻETU	27
2.3	ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO PROGNOZY WYDATKÓW BUDŻETU	36
2.4	PROGNOZA WYDATKÓW Z TYTUŁU DOKAPITALIZOWANIA SPÓŁEK Z UDZIAŁEM GMINY ORAZ WYDATKÓW NA USŁUGI PRZEWOZOWE REALIZOWANE PRZEZ GDAŃSKIE AUTOBUSY I TRAMWAJE.....	39
2.5	PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO, Z UWZGLĘDNIENIEM DŁUGU ZACIĄGNIĘTEGO ORAZ PLANOWANEGO DO ZACIĄGNIĘCIA.....	42
2.6	PRZEZNACZENIE PLANOWANEJ NADWYŻKI BUDŻETOWEJ/SPOSÓB FINANSOWANIA DEFICYTU	42

1 Wstęp

Wieloletnia Prognoza Finansowa, zwana dalej „WPF”, ustanowiona przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572) jest dokumentem strategicznym, służącym ocenie potencjału finansowego Miasta Gdańska.

Prognoza została przygotowana po analizie danych historycznych z wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków, w szczególności w latach 2022-2023, planowanych do zrealizowania w roku 2024 oraz na bazie wskaźników makroekonomicznych publikowanych przez Ministra Finansów. Z uwagi na zmiany otoczenia prawno-ekonomicznego przyjęto ostrożnościowe podejście do planowania dochodów i wydatków.

Dochody bieżące i wydatki bieżące zostały przedstawione w kolejności uwzględniającej wielkości ich udziału w strukturze budżetu.

Omówiono następujące grupy dochodów:

1. Udział Miasta we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych (PIT, CIT), subwencja ogólna z budżetu państwa,
2. Podatki i opłaty lokalne,
3. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne, zlecone i powierzone,
4. Wpływy z podatków pobieranych przez urzędy skarbowe na rzecz Miasta,
5. Dotacje i środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
6. Pozostałe dochody.

Przyjęte założenia, co do kształtowania się poszczególnych grup dochodów oraz źródeł dochodów zostały przedstawione w dalszej części.

W wydatkach bieżących zostały omówione następujące grupy klasyfikacji budżetowej, które mają największy udział w budżecie Miasta:

1. Dział 801 Oświata i wychowanie i 854 Edukacyjna opieka wychowawcza,
2. Dział 600 Transport i łączność,
3. Dział 852 Pomoc społeczna, 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej i Dział 855 Rodzina,
4. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,
5. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego,
6. Dział 926 Kultura fizyczna.

W zakresie dochodów majątkowych przyjęto wielkości dochodów ze sprzedaży mienia w oparciu o istniejący zasób majątku Miasta.

W latach 2025-2030 uwzględniono dotacje na inwestycje, w związku z realizacją przedsięwzięć współfinansowanych z Unii Europejskiej w kwotach prawdopodobnych wpływów ustalonych na podstawie harmonogramów realizacji zadań.

Przyjęto horyzont Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) do roku 2050, tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

2 Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

2.1 Założenia makroekonomiczne

Na potrzeby prognozy finansowej przyjęto zaprezentowane poniżej założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń były:

- wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, aktualizacja z dnia 10 października 2024 r.,
- projekt ustawy budżetu państwa na rok 2025.

Ponadto przy opracowaniu prognozy finansowej uwzględniono również:

- kierunki rozwoju Miasta przedstawione w zaktualizowanym dokumencie „Gdańsk 2030 Plus – Strategia Rozwoju Miasta” przyjętym Uchwałą Rady Miasta Gdańska Nr LIV/1363/22 z dnia 29 września 2022 r.,
- programy rozwoju, w ramach których skoordynowane zostaną projekty i przedsięwzięcia służące osiągnięciu celów strategicznych, przedstawione w dokumencie „Programy rozwoju 2030”.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Gdańska w perspektywie najbliższych 4 lat (2025-2028) przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, aktualizacja z dnia 10 października 2024 r.:

Tabela 1: Założenia makroekonomiczne

	2025	2026	2027	2028
Wskaźniki makroekonomiczne				
Inflacja średnioroczna	5,0%	3,1%	2,6%	2,5%
Realny wzrost PKB	3,9%	3,5%	3,1%	2,8%
Stopy procentowe dla PLN				
WIBOR 3M/6M	5,0%	5,0%	3,0%	3,0%
Wynagrodzenia w gospodarce narodowej	7,1%	6,3%	5,8%	5,3%

Po roku 2028 założenia w zakresie inflacji oraz PKB przyjęto na poziomie zgodnym z wytycznymi Ministra Finansów.

Wskaźniki realnego wzrostu PKB oraz średniorocznej inflacji wpływają bezpośrednio na prognozowane poziomy dochodów i wydatków w poszczególnych latach prognozy, a stopy procentowe na koszty obsługi zadłużenia.

2.2 Założenia przyjęte do prognozy dochodów budżetu

Dochody oszacowano na podstawie przeprowadzonych analiz wykonania za lata poprzednie oraz w oparciu o przepisy prawa obowiązujące w okresie opracowywania prognozy.

Założono, iż w 2025 roku dochody ogółem kształtować się będą na poziomie 5 485,8 mln zł, z czego 94,6% stanowią dochody bieżące, a 5,4% dochody majątkowe. W ciągu najbliższych trzech lat przewiduje się następujące zmiany (rok do roku) dochodów ogółem Gminy Miasta Gdańska:

- w 2026 r. – wzrost o 3,9%,
- w 2027 r. – wzrost o 0,8%,
- w 2028 r. – wzrost o 0,4%.

Wyższe dochody z wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych przyjęto do prognozy na rok 2025 w wysokości określonej dla Miasta Gdańska przez Ministra Finansów, co stanowiło z kolei bazę do prognozowania kolejnych lat.

DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody bieżące są bardzo istotnym źródłem wpływów budżetu Gdańska. Gwarantują one zaspokojenie potrzeb mieszkańców w wyniku realizacji zadań własnych Miasta, jak również prawidłowe funkcjonowanie wszelkich obiektów i urządzeń miejskiej infrastruktury.

Zakłada się, iż dochody bieżące w 2025 roku będą wyższe o ok. 6,7% od przewidywanego wykonania w 2024 roku. W latach 2026-2028 założono, że dochody bieżące będą rosły o ok. 3,1% rok do roku.

Znaczący wpływ na powyższy poziom dochodów ma przede wszystkim tempo rozwoju gospodarczego regionu, wzrost produktu krajowego brutto, wzrost cen towarów i usług oraz wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej.

Założenia dotyczące kształtowania się najistotniejszych grup i źródeł dochodów bieżących w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu o historyczną analizę poszczególnych źródeł, prognozę wskaźników makroekonomicznych przy uwzględnieniu zmian ustawowych dotyczących źródeł dochodów, które zasilają budżet miasta.

UDZIAŁ MIASTA WE WPLYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH I PRAWNYCH (PIT, CIT), SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA

Dochody z tytułu udziału Gdańska w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w dużym stopniu wpływają na wysokość dochodów ogółem Miasta i w 2025 r. stanowią ok. 61,1% dochodów bieżących.

Ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wprowadziła istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT). Dochody samorządów z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT naliczany był na podstawie podatku należnego). Dzięki takiemu rozwiązaniu dochody JST z tytułu udziału w podatku PIT i CIT będą niezależne od zmian w systemie podatkowym.

Wysokość udziału w podatku PIT dla miasta na prawach powiatu wynosi 8,6% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danego miasta.

Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla miasta 2,2% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danego miasta.

Dochody podatników podatku PIT oraz CIT na rok 2025 ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r.

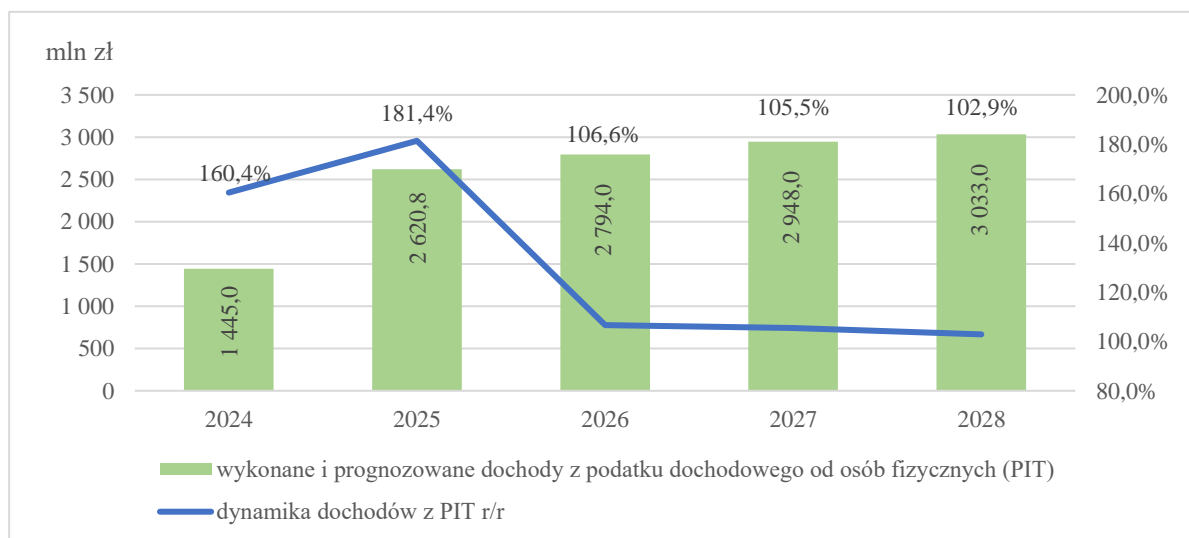
W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 37,1 %. Natomiast w celu ustalenia dochodów podatników podatku CIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 29,5 %.

Ponadto dochody należne z tytułu udziałów w podatku PIT i podatku CIT, podlegające przekazaniu miastu, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności.

Planowane wpływy w 2025 r. z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w wysokości ustalonej i przekazanej przez Ministra Finansów (pismo nr ST3.4750.15.2024 z dnia 14 października 2024 r.). Zgodnie z ww. pismem wyniosą one 2 620,8 mln zł i będą wyższe od zaplanowanych w 2024 r. o 1 175,8 mln zł.

W latach 2026-2028 założono, że wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych będą wzrastały średnio o ok. 5% rok do roku.

Poziom wzrostu przyjęto uwzględniając przewidywany wzrost wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej oraz tempo wzrostu gospodarczego.

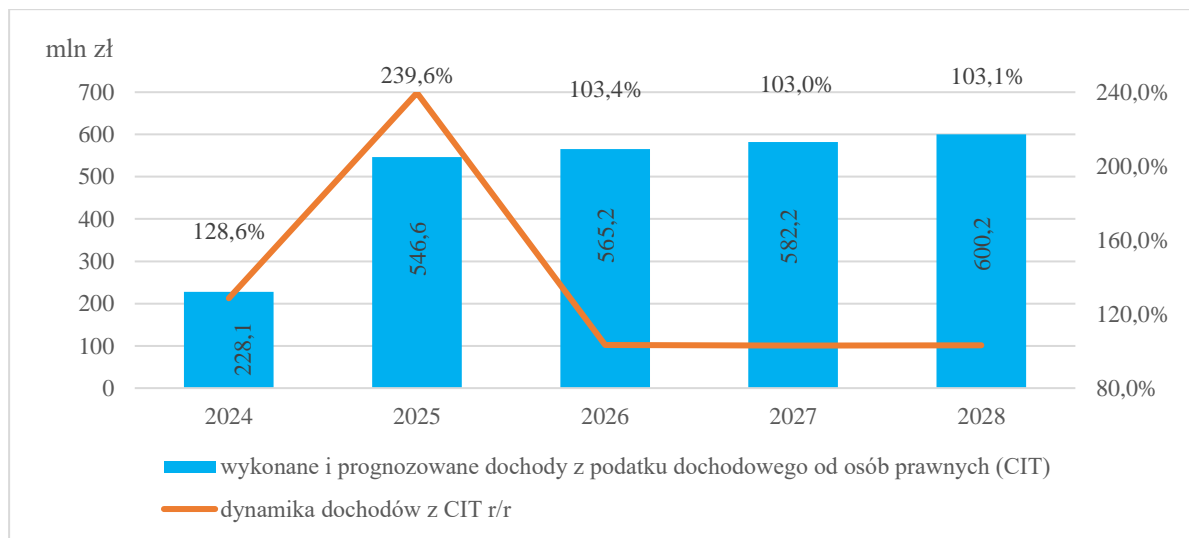


Kształtowanie się dochodów z tytułu udziału Miasta Gdańska w podatku dochodowym od osób prawnych, powiązane jest ze wzrostem gospodarczym oraz inflacją. W 2024 roku wpływy z tego podatku zaplanowano w wysokości 228,1 mln zł, co stanowiło wzrost o 28,6% w stosunku do roku poprzedniego.

Planowane wpływy w 2025 r. z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto w wysokości ustalonej i przekazanej przez Ministra Finansów (pismo nr ST3.4750.15.2024 z dnia 14 października 2024 r.), tj. w wysokości 546,6 mln zł.

Założono, że w następnych latach wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych będą zmieniały się w następujący sposób:

- w 2026 roku wzrosną o 3,4%,
- w 2027 roku wzrosną o 3,0%,
- w 2028 roku wzrosną o 3,1%.



Ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wprowadziła istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji.

W 2025 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje miasto, którego potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (art. 86 nowej ustawy).

Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danego miasta z tytułu udziału w podatku PIT oraz podatku CIT, ustaloną na rok 2025 na podstawie art. 11 i art. 12 nowej ustawy a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z art. 9 i art. 9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody należne miastu z tytułu subwencji ogólnej są ustalane z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności.

Potrzeby finansowe to element kalkulacji służący ustaleniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji ogólnej, w przypadku, gdy dochody z tytułu zwiększonego udziału w podatku PIT i podatku CIT będą niewystarczające na pokrycie naliczonych potrzeb finansowych.

Potrzeby finansowe jednostki samorządu terytorialnego, podlegające sfinansowaniu na podstawie nowej ustawy, to suma potrzeb:

- wyrównawczych,
- oświatowych,
- rozwojowych,
- ekologicznych,
- uzupełniających.

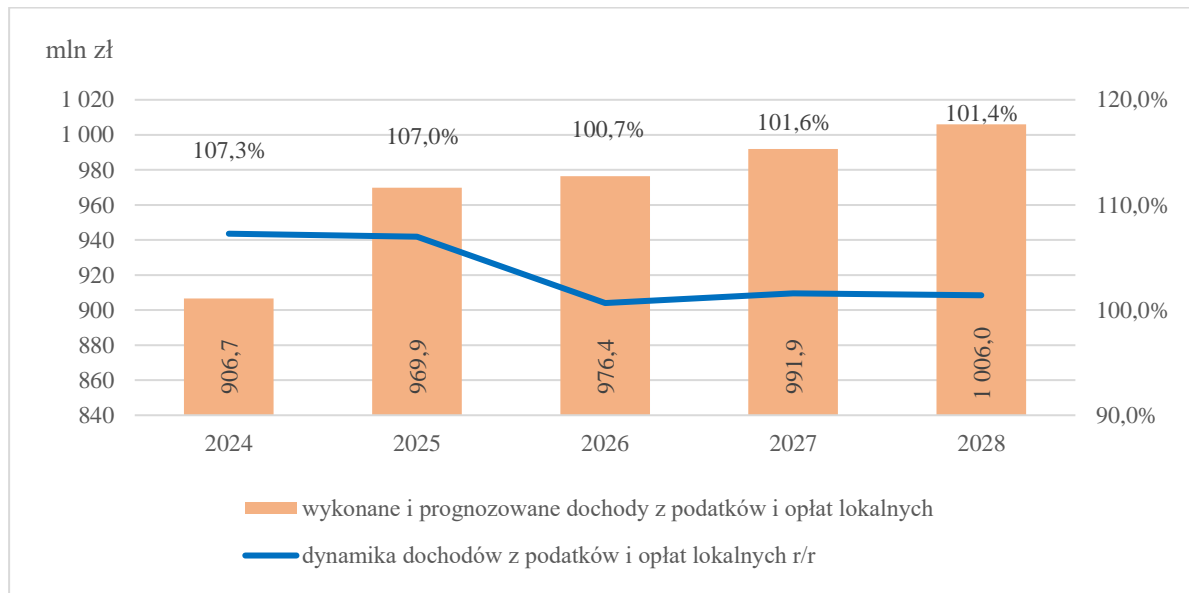
Zgodnie z wyliczeniami Ministerstwa Finansów (pismo nr ST3.4750.15.2024 z dnia 14 października 2024 r.) potrzeby finansowe miasta Gdańska wynoszą 1 379,0 mln zł, natomiast kwota korekty z tytułu zamożności wynosi 104,9 mln zł. Z uwagi na powyższe kwota należnych dochodów z tytułu subwencji ogólnej dla miasta Gdańska wynosi 0 zł.

PODATKI I OPŁATY LOKALNE

Dochody z podatków i opłat są istotnym źródłem dochodów bieżących. Na grupę „Podatki i opłaty lokalne” składają się następujące źródła dochodów:

1. wpływy z podatku od nieruchomości,
2. wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
3. wpływy z podatku od środków transportowych,
4. wpływy z podatku rolnego,
5. wpływy z podatku leśnego,
6. wpływy z opłaty miejscowej,
7. wpływy z opłaty skarbowej.

W 2025 r. założono 7,0% wzrost dochodów tej grupy w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. W latach 2026-2028 przewidywany jest wzrost o około 1,2% rok do roku.



Wpływy z podatku od nieruchomości:

W 2025 roku wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zostaną zwiększone o 4,0% w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 roku w związku z:

- opodatkowaniem budynków i budowli powstałych w wyniku nowych inwestycji,
- wzrostem stawek podatku od nieruchomości.

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2024 r. opublikowanym w Monitorze Polskim 16 lipca 2024 r. poz. 645, wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2024 r. w stosunku do I półroczu 2023 r. wyniósł 102,7 (wzrost cen o 2,7%). Stawki podatku od nieruchomości na rok 2025 określa uchwała nr VII/89/24 Rady Miasta Gdańska z dnia 26 września 2024r. w sprawie określenia wysokości stawek i zwolnień w podatku od nieruchomości na terenie Miasta Gdańska.

Dochody z podatku od nieruchomości w kolejnych latach wzrastają:

- w 2026 roku o 2,1%,
- w 2027 roku o 1,6%,
- w 2028 roku o 1,6%.

Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

W związku z nałożonym na gminy obowiązkiem gospodarowania odpadami komunalnymi, planuje się uzyskanie środków z opłat za gospodarowanie ww. odpadami od wszystkich właścicieli nieruchomości mieszkalnych oraz podmiotów gospodarczych. W roku 2025 planuje się wpływy na poziomie 265,7 mln zł. W latach 2026-2028 prognozuje się dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na poziomie 2025 roku.

Wpływy z podatku od środków transportowych i podatku rolnego:

W 2025 roku planuje się dochód z tytułu:

- podatku od środków transportowych w wysokości 7,7 mln zł, tj. o ok. 8,5% więcej niż przewidywane wykonanie w 2024 roku. W latach 2026-2028 prognozuje się wpływ z ww. podatku na poziomie 7,7 mln zł.
- podatku rolnego w kwocie 1,1 mln zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2024 roku. W latach 2026-2028 prognozuje się wpływ z ww. podatku na poziomie 2025 roku.

DOCHODY Z DOTACJI CELOWYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE

Dotacje celowe planowane w 2025 r. z budżetu państwa zostały przyjęte na poziomie zgodnym z informacją Wojewody Pomorskiego z dnia 25 października 2024 r. nr FB-I.3110.6.6.2024.EP i nr FB-I.3110.6.7.2024.EP.

Dotacja celowa na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego z przeznaczeniem na wydatki bieżące w 2025 roku została oszacowana zgodnie z zapisami art. 53 ustawy z dnia 27 października 2017 o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2024 r. poz. 754) oraz z rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej z dnia 14 grudnia 2017 r. w sprawie udzielania jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (Dz.U. z 2024 r. poz. 1472).

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne, zlecone i powierzone zostały oszacowane w latach następnych na stałym poziomie 2025 roku.

DOCHODY Z PODATKÓW POBIERANYCH PRZEZ URZĘDY SKARBOWE NA RZECZ MIASTA (100 % udziału miasta we wpływach)

We wpływach z podatków pobieranych przez urzędy skarbowe ujęte zostały:

1. Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych (PCC),
2. Wpływy z podatku od spadków i darowizn,
3. Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej.

Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych (PCC)

W 2025 r. założono osiągnięcie wpływów z tego podatku na poziomie 110,2 mln zł, tj. o 1,0% więcej niż przewidywane wykonanie 2024 roku. W latach 2026-2028 planuje się wzrost wpływów z ww. podatku na poziomie ok. 4,2% rok do roku.

Wpływy z podatku od spadków i darowizn

W 2025 roku planuje się wpływy z powyższego źródła w wysokości 12,5 mln zł, tj. o 10,7% mniej niż przewidywane wykonanie 2024 roku. W latach 2026-2028 przyjęto stały poziom wpływów, tj. 10,0 mln zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 2025-2050

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej

Po zmianie przepisów od 01.01.2022 zlikwidowana została możliwość wyboru tej formy opodatkowania. Mogą ją kontynuować podatnicy, którzy stosowali tę formę opodatkowania na dzień 31.12.2021 r. W związku z powyższym w latach 2025-2027 założono stały poziom wpływów z tego źródła w wysokości 2,8 mln zł, natomiast w 2028 roku założono 2,7 mln zł wpływów z tego tytułu.

DOCHODY Z DOTACJI I ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST.1 PKT. 2 i 3

W przypadku dotacji na realizowane zadania bieżące z udziałem środków z Unii Europejskiej, założono poziom zgodny z harmonogramami realizacji zadań w kwotach zaprezentowanych w tabeli:

1a. Zadania, dla których planuje się otrzymanie środków z budżetu UE – środki unijne:

Lp.	Nazwa zadania	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Razem
1	AGENTS OF CO-EXISTANCE	130 162	111 394										241 556
2	BOATMAN	253 720	291 041	276 276									821 037
3	Branżowe Centrum Umiejętności dla Przemysłu Mody	408 400											408 400
4	Cyberbezpieczny Samorząd	517 645											517 645
5	Działania koordynujące i nadzorujące system edukacji	1 024 343	910 193										1 934 536
6	Ecomarinas	560 000	628 800	484 800	215 998								1 889 598
7	Edukacja włączająca dla uczniów Batorego	852 832	741 607	741 607	778 687	177 928							3 292 661
8	Finansowanie działań w zakresie dostępności	0	515 252	690 200	473 868								1 679 320
9	Gdańsk Miastem Zawodowców II - podniesienie jakości edukacji zawodowej	8 721 150	5 666 667	2 003 685	0								16 391 502
10	GOS na arenie międzynarodowej, rozwijając lokalny sport powszechny	14 832											14 832
11	HORIZON-MISS-2023-CIT-01 - MOBILITIES FOR EU - Nowe rozwiązania mobilności dla klimatycznej neutralności miast UE	258 463		133 400		100 050							491 913
12	Innowacyjny, partycypacyjny i zrównoważony model biznesowy szlaku rowerowego Żelaznej Kurtyny (ICTr)	215 200	176 800										392 000
13	Lokalna współpraca na rzecz recyklingu bioodpadów w szkołach i poza nimi (FoodLoops)	247 804	133 472										381 276
14	Night Mission - Horyzont Europa	80 000	0	0	0	0							80 000
15	Obieg plastiku w oceanach	245 918	471 200	74 300									791 418
16	PLAN B - Przeciwdziałanie negatywnym wpływom zanieczyszczenia światłem i hałasem	62 500	62 500	62 500									187 500
17	Poprawa zasad gospodarowania odpadami sprzętu elektrycznego i elektronicznego (WEEEWaste)	229 800	245 120										474 920
18	Wdrożenie Planu Gospodarki Odpadami dla Województwa Pomorskiego (PGOWP) uwzględniającego hierarchię sposobów postępowania z odpadami komunalnymi oraz zasady gospodarki cyrkularnej GOZ (LIFE)	544 032	580 252	704 866	734 364	704 866	704 866	734 364	704 866	704 866	734 364	144 791	6 996 497

Wieloletnia Prognoza Finansowa 2025-2050

Lp.	Nazwa zadania	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Razem
19	Program Interreg Południowy Bałtyk 2021-2027- Youth Mental Health Alliance	197 467	58 262										255 729
20	Projekt utworzenia na terenie Gminy Miasta Gdańska obszarów powiązanych energetycznie z wykorzystaniem potencjału energetycznego OZE	21 031											21 031
21	Projektowanie i testowanie nowej polityki ograniczania, naprawy, odzyskiwania i ponownego wykorzystania odpadów ze sprzętu elektrycznego, elektronicznego i tworzyw sztucznych w Europie Środkowej (Circular WEEEP)	224 000	89 600										313 600
22	Przywrócenie wartości dawnemu Zespołowi Sierocińca z adaptacją do nowych funkcji - kultury i turystyki (Dom Chodowieckiego i Grassa)	739 885											739 885
23	Relaunchtown	162 002	0	378 002									540 004
24	Przygotowanie miast do zrównoważonej miejskiej logistyki powietrznej (CITYAM)	280 800	204 800										485 600
25	RIGHTSCITIES	0		33 158									33 158
26	SBEES - Usługi wspierające elektromobilność w regionie Południowego Bałtyku	0	171 064	292 308	126 388								589 760
27	URBACT IV - AR.C.H.ETHICS - Architektura, Obywatelstwo, Historia i Etyka do kształtowania Dysonansowego Dziedzictwa w Miastach Europejskich	153 732	128 708										282 440
28	URBACT-PUMA	145 224											145 224
29	WłączaMY GDĄSKIE szkoły - Gdańska szkoła otwarta dla wszystkich	6 962 422	3 578 948	699 264	0								11 240 634
30	Wzmocnienie europejskich polityk przyjaznych pieszym (StepUp)	164 560	295 680	196 000	25 760								682 000
31	Zdolni z Pomorza II	323 195	147 974	147 974	59 264								678 407
	Razem	23 741 119	15 209 334	6 918 340	2 414 329	982 844	704 866	734 364	704 866	704 866	734 364	144 791	52 994 083

1.b. Zadania, dla których planuje się otrzymanie środków z budżetu UE – wkład krajowy:

Lp.	Nazwa zadania	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Razem
1	Cyberbezpieczny Samorząd	77 350											77 350
2	Edukacja włączająca dla uczniów Batorego	100 333	87 248	87 248	91 611	20 933							387 373
3	Gdańsk Miastem Zawodowców II - podniesienie jakości edukacji zawodowej	513 009	333 334	117 864									964 207
4	Poprawa zasad gospodarowania odpadami sprzętu elektrycznego i elektronicznego (WEEEWaste)	43 088	45 960										89 048
5	Projektowanie i testowanie nowej polityki ograniczania, naprawy, odzyskiwania i ponownego wykorzystania odpadów ze sprzętu elektrycznego, elektronicznego i tworzyw sztucznych w Europie Środkowej (Circular WEEEP)	42 000	16 800										58 800
6	Wdrożenie Planu Gospodarki Odpadami dla Województwa Pomorskiego (PGOWP) uwzględniającego hierarchię sposobów postępowania z odpadami komunalnymi oraz zasady gospodarki cyrkularnej GOZ (LIFE)	384 184	409 761	497 760	518 592	497 760	497 760	518 592	497 760	497 760	518 592	102 248	4 940 769

Wieloletnia Prognoza Finansowa 2025-2050

Lp.	Nazwa zadania	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Razem
7	WłączaMY GDANSKie szkoły - Gdańska szkoła otwarta dla wszystkich	819 109	421 053	82 267									1 322 429
8	Zdolni z Pomorza II	19 012	8 704	8 704	3 486								39 906
	Razem	1 998 085	1 322 860	793 843	613 689	518 693	497 760	518 592	497 760	497 760	518 592	102 248	7 879 882

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody Miasta, które zostały oszacowane na podstawie kształtowania się ich wielkości w latach ubiegłych oraz przyjętych prognoz własnych do projektu budżetu na 2025 rok. W grupie tej zostały ujęte dochody nieprzypisane do wyżej prezentowanych grup dochodów.

W tej grupie główne źródła dochodów to:

Wpływy z usług

W 2025 roku wpływy z usług zaplanowano w wysokości 263,2 mln zł, tj. o 6,6% więcej w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 roku. Największy udział w tej grupie dochodów mają wpływy z komunikacji miejskiej.

W latach 2026-2028 zaplanowano wzrost w tej grupie dochodów średnio o ok. 0,4% rok do roku.

Wieczyste użytkowanie gruntu

Na mocy ustawy o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz.U. z 2024 r. poz. 386) z dniem 1 stycznia 2019 r. użytkownicy wieczysti wyżej wymienionych gruntów stali się ich właścicielami.

Zaplanowane dochody dotyczą użytkowników wieczystych, którzy wykorzystują grunty na cele inne niż mieszkaniowe, np. usługi, przemysł, administracja, składy magazynowe, itp. Grunty te nie podlegają przekształceniu z mocy prawa na własność.

Z uwagi na powyższe w latach 2025-2028 założono stały poziom wpływów z tego źródła w wysokości 32,0 mln zł.

Wpływy z opłaty komunikacyjnej

Na wpływy z opłaty komunikacyjnej składają się: opłaty z tytułu wydawania tablic rejestracyjnych, czasowych pozwoleń na ich używanie, a także opłaty za wydawanie dowodu rejestracyjnego i innych druków.

W 2025 roku zaplanowano wpływy z tej opłaty w wysokości 10,9 mln, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2024 roku.

W latach 2026-2028 założono stały poziom wpływów z tego źródła w wysokości 10,9 mln zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe, do których zalicza się dochody ze sprzedaży majątku, dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, a także dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, w całości przeznaczają się na realizację zadań inwestycyjnych.

Zakłada się, iż dochody majątkowe w 2025 roku wyniosą 297,8 mln zł. W latach następnych założono dla każdego roku ich wielkość, odpowiednio:

- w 2026 roku – w wysokości 281,1 mln zł,
- w 2027 roku – w wysokości 164,9 mln zł,
- w 2028 roku – w wysokości 81,2 mln zł.

DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego miasta realizowane są ze zbycia nieruchomości gruntowych (w tym działek), sprzedaży lokali mieszkalnych oraz użytkowych i ukształtują się w kolejnych latach na następującym poziomie:

Wieloletnia Prognoza Finansowa 2025-2050

- w 2025 roku – w wysokości 50,0 mln zł,
- w 2026 roku – w wysokości 65,1 mln zł,
- w 2027 roku – w wysokości 65,2 mln zł,
- w 2028 roku – w wysokości 65,5 mln zł.

DOTACJE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA INWESTYCJE

Pozycja ta zawiera dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych i dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz z innych źródeł, tj. inicjatywy lokalne, fundusze celowe. Prognozuję się następujące kwoty dotacji ze środków Unii Europejskiej:

1.a. Zadania, dla których planuje się otrzymanie środków z budżetu UE – środki unijne:

Lp.	Nazwa zadania	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Razem
1	Budowa węzłów integracyjnych Gdańsk Rębichowo oraz Gdańsk Osowa wraz z trasami dojazdowymi	5 845 223						5 845 223
2	Ecomarinas	49 000	300 000	700 600				1 049 600
3	Gdańsk ECO Synergy - zwiększenie efektywności energetycznej budynków mieszkalnych	3 407 356						3 407 356
4	Gdańsk Miastem Zawodowców - rozwój infrastruktury oraz wyposażenie szkół zawodowych w Gdańsku - ETAP II	4 000 000	2 135 534					6 135 534
5	Gdańsk Miastem Zawodowców - Rozwój Infrastruktury Szkół Zawodowych	10 505 758						10 505 758
6	Nowe miejsca żłobkowe w dzielnicach Gdańska - Maluch +	11 873 500	19 651 844					31 525 344
7	Pracownia Rzemiosł Dawnych w zabytkowym obiekcie Kaponiery Środkowej	200 000	1 522 952					1 722 952
8	Projekt utworzenia na terenie Gminy Miasta Gdańska obszarów powiązanych energetycznie z wykorzystaniem potencjału energetycznego OZE	378 532						378 532
9	Przywrócenie wartości dawnemu Zespołowi Sierocińca z adaptacją do nowych funkcji - kultury i turystyki (Dom Chodowieckiego i Grassa)	11 322 790	16 530 000	7 723 600				35 576 390
10	Rewitalizacja Biskupiej Górki i Starego Chełmu w Gdańsku	559 015						559 015
11	Rewitalizacja Dolnego Miasta i Placu Wałowego wraz ze Starym Przedmieściem w Gdańsku	6 000 421						6 000 421
12	Szlak turystyczny przez Trójmiejski Park Krajobrazowy wraz z łącznikami	247 006						247 006
13	Węzły integracyjne: Gdańsk Główny, Gdańsk Wrzeszcz oraz trasy dojazdowe do węzłów Pomorskiej Kolei Metropolitalnej i Szybkiej Kolei Miejskiej na terenie Gminy Miasta Gdańska	22 637 419						22 637 419
14	Zakup autobusów elektrycznych dla Gminy Miasta Gdańska		90 000 000					90 000 000
15	Zrównoważone Systemy Gospodarowania Wodami Opadowymi w Gdańsku	8 515 236	16 217 442	21 261 000	14 077 489	16 269 577	16 511 880	92 852 624
	Razem	85 541 256	146 357 772	29 685 200	14 077 489	16 269 577	16 511 880	308 443 174

1.b. Zadania, dla których planuje się otrzymanie środków z budżetu UE – wkład krajowy:

Lp.	Nazwa zadania	2025	2026	Razem
1	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków mieszkalnych i użytkowych zlokalizowanych na terenie Gminy Miasta Gdańska	40 000 000		40 000 000
2	Nowe miejsca żłobkowe w dzielnicach Gdańska - Maluch +	2 730 905	4 519 925	7 250 830

Wieloletnia Prognoza Finansowa 2025-2050

Lp.	Nazwa zadania	2025	2026	Razem
3	Rewitalizacja Biskupiej Górki i Starego Chełmu w Gdańsku	7 500 000		
4	Rewitalizacja Dolnego Miasta i Placu Wałowego wraz ze Starym Przedmieściem w Gdańsku	2 500 000		
Razem		52 730 905	4 519 925	57 250 830

2. Zadania, dla których założono otrzymanie dofinansowania w formie środków i dotacji na realizację zadań inwestycyjnych:

Lp.	Nazwa zadania	2025	2026	2027	Razem
1	Budowa Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych przy ul. Hynka i ul. Uczniowskiej w Gdańsku	4 919 032	546 560		5 465 592
2	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych przy ul. Meteorytowej w Gdańsku	1 948 010	943 550	152 187	3 043 747
3	Budowa układu drogowego w obszarze Portu Północnego w Gdańsku	33 580 709	0	34 919 291	68 500 000
4	Budowa ul. Nowa Świętokrzyska		32 408 642	32 591 358	65 000 000
5	Gdańskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	24 000 000			24 000 000
6	Modernizacja budynków komunalnych	2 000 000			2 000 000
7	Przebudowa fragmentu DW 218 - ul. Kielnieńska na odcinku od obwodnicy S6 do wiaduktu kolejowego na styku Obwodnicy Trójmiasta z Obwodnicą Metropolitalną - Etap I	31 782 483			31 782 483
8	Towarzystwo Budownictwa Społecznego "Motława" Sp. z o.o.		26 600 000		26 600 000
9	Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych na terenie miasta Gdańska	2 782 500			2 782 500
10	Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych na terenie miasta Gdańska - nabór 2	2 636 500			2 636 500
11	Zakupy inwestycyjne dla Straży Pożarnej	500 000			500 000
Razem		104 149 234	60 498 752	67 662 836	232 310 822

PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI

W roku 2025 założono dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 3,7 mln zł. W latach 2026-2028 zaplanowano spadek dochodów z tego tytułu średnio o 22,8% rok do roku.

2.3 Założenia przyjęte do prognozy wydatków budżetu

Prognozę wydatków ogółem budżetu Miasta Gdańska na 2025 rok i lata kolejne oparto o planowane do realizacji zadania własne, zadania z zakresu administracji rządowej oraz na podstawie analizy wykonania z lat poprzednich. Założono zrealizowanie wydatków ogółem w 2025 roku na poziomie 6 090,7 mln zł, z czego 84,4% stanowią będą wydatki bieżące, a pozostałe 15,6% wydatki majątkowe. Wydatki ogółem będą kształtować się w zależności od prognozowanych wydatków majątkowych oraz zrealizowanych inwestycji w latach poprzednich, które skutkują kosztami utrzymania nowych obiektów miejskiej infrastruktury.

WYDATKI BIEŻĄCE

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W 2025 r. założono wydatki bieżące w dziale 600 na poziomie 873,7 mln zł, tj. o 10,5% wyższym niż przewidywane wykonanie za 2024 r., które zostaną przeznaczone m.in. na finansowanie zadań dotyczących:

- transportu zbiorowego uwzględniające wzrost kosztów m.in.: świadczenia usług przewozowych na terenie Miasta Gdańska, usług przewozowych na terenie gmin ościennych oraz zwiększonej ilości przewozów dla osób z niepełnosprawnością,
- utrzymania dróg wojewódzkich, powiatowych, gminnych i wewnętrznych, w tym zimowe utrzymanie tych dróg,
- utrzymania i obsługi obiektów inżynierskich, w tym stacji transformatorowych i przepompowni,
- utrzymania i obsługi obiektów zwodzonych i tunelu pod Martwą Wisłą.

W latach 2026-2028 założono wzrost ww. wydatków średnio o ok. 2,1% rok do roku.

Wydatki na komunikację powiązane są przede wszystkim z ilością przewidzianych do zakontraktowania przez Miasto wozokilometrów i wskaźników makroekonomicznych (m.in. inflacja) w poszczególnych grupach kosztów jednego wozokilometra.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE ORAZ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWACZA

Wydatki bieżące w 2025 r. założono na poziomie 2 064,5 mln zł, tj. o 1,0% wyższym w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r.

W 2025 roku założono wzrost wydatków na oświatę i edukację m.in. z tytułu zabezpieczenia skutków wzrostu wynagrodzeń nauczycieli od 01 września 2024 roku, skutków zmian organizacyjnych w oświacie oraz wzrostu płacy minimalnej. W latach 2026-2028 przyjęto wzrost średnio o ok. 2,6% rok do roku.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA ORAZ 853 POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU OPIEKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące związane z realizacją zadań z zakresu polityki społecznej w 2025 r. zaplanowano na poziomie 303,4 mln zł, tj. niższe o 3,6% w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. Spadek poziomu wydatków wynika z faktu, iż przewidywane wykonanie zawiera wydatki na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy, natomiast w wieloletniej prognozie nie uwzględniono tych wydatków. Ponadto spada poziom wydatków na zadania współfinansowane ze środków unijnych.

W latach 2026-2028 założono wzrost wydatków w powyższych działach średnio o ok. 4,8% rok do roku.

DZIAŁ 855 RODZINA

W powyższym dziale ujęto wydatki bieżące na utrzymanie m.in.: żłobków, klubów dziecięcych, placówek opiekuńczo-wychowawczych, rodzin zastępczych.

Gdańscy rodzice i opiekunowie, korzystający z niepublicznych form opieki nad dziećmi do lat 3, mogą skorzystać z Gdańskiego Bonu Żłobkowego. Został on przyjęty uchwałą nr IX/170/19 Rady Miasta Gdańska z dnia 25 kwietnia 2019 z późn.zm. w sprawie wprowadzenia świadczenia pieniężnego „Gdański Bon Żłobkowy” dla rodzin zamieszkujących na terenie Gminy Miasta Gdańska.

Łącznie w dziale 855 na rok 2025 r. założono wydatki bieżące na poziomie 279,0 mln zł, tj. o 6,4% niższym niż przewidywane wykonanie za 2024 r.

W latach 2026-2028 założono średni wzrost wydatków dziale „Rodzina” na poziomie ok. 1,4% rok do roku.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska zaplanowano w 2025 roku na poziomie 494,6 mln zł, tj. o 4,9% wyższe w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 roku.

W ramach zaplanowanych na rok 2025 środków, ujęto wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi, które wynoszą 265,7 mln zł. Zaplanowane wydatki są równe wpływom z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Średni wzrost wydatków dla całego działu „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w latach 2026-2028 założono na poziomie ok. 0,1% rok do roku.

DZIAŁ 921 KULTURA i OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące związane z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego założono w 2025 r. na poziomie 130,7 mln zł, tj. o 4,9% wyższym niż przewidywane wykonanie 2024 r. Zapewniono środki na funkcjonowanie miejskich instytucji kultury.

W latach 2026-2028 założono wzrost wydatków o ok. 0,1% rok do roku.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące związane z kulturą fizyczną w 2025 r. zaplanowano na poziomie 62,1 mln zł, tj. o 12,3% wyższym niż przewidywane wykonanie roku 2024.

W ramach zaplanowanych wydatków zabezpieczono środki na utrzymanie i administrowanie pływalniami oraz pozostałymi obiektami sportowo-rekreacyjnymi będącymi w zarządzie Gdańskiego Ośrodka Sportu.

W latach 2026-2028 założono wzrost wydatków o ok. 1,4% rok do roku.

WYDATKI NA OBSŁUGĘ ZADŁUŻENIA

Wydatki na obsługę zadłużenia obejmują spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przez Miasto kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji.

W zakresie zaciągniętych zobowiązań wysokość wydatków na zapłatę odsetek została dla każdego zobowiązania określona odrębnie na podstawie podpisanych umów zgodnie z wyliczeniami zawartymi w prognozie zadłużenia Miasta.

Na dzień 31.12.2024 r. 74% zaciągniętych zobowiązań stanowić będą zobowiązania o zmiennej stopie procentowej. Na wysokość odsetek tych zobowiązań będzie miało wpływ kształtowanie się stawki referencyjnej WIBOR 3M, czyli oprocentowanie kredytów na polskim rynku międzybankowym.

Wydatki na obsługę planowanego zadłużenia zostały obliczone wg następujących założeń:

- kredyt w ramach Europejskiego Banku Inwestycyjnego: WIBOR 3M powiększony o marżę 1,3p.p.,
- emisja obligacji: WIBOR 3M powiększony o marżę 1,0 p.p.,
- pożyczka miejska: stałe oprocentowanie w wysokości 0,92%,
- pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej: oprocentowanie oparte o stawkę WIBOR 3M,
- pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego: stałe oprocentowanie w wysokości 1,0%.

W budżecie na 2025 rok na koszty obsługi długu (odsetki) zaplanowano środki w wysokości 97,5 mln zł, co stanowi ok. 1,9% wydatków bieżących.

Założono, że w latach 2025-2030 zostaną zaciągnięte kredyty, pożyczki oraz wyemitowane obligacje, w związku z powyższym wysokość wydatków na obsługę zadłużenia będzie wynosić:

- w roku 2026 111,7 mln zł,
- w roku 2027 97,8 mln zł,
- w roku 2028 85,1 mln zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe obejmują inwestycje budowlane, wykup gruntów, modernizację obiektów użyteczności publicznej i obiektów inżynierskich, objęcie akcji oraz zwiększenie udziałów w spółkach. W latach 2025-2030 w Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano następujące limity wydatków majątkowych:

- w roku 2025 951,7 mln zł,

- w roku 2026 717,8 mln zł,
- w roku 2027 589,4 mln zł,
- w roku 2028 576,3 mln zł,
- w roku 2029 795,6 mln zł,
- w roku 2030 459,2 mln zł.

Łącznie limit wydatków majątkowych w latach 2025 – 2030 wyniesie 4 090,0 mln zł.

Źródłem pokrycia wydatków majątkowych, w tym wydatków na realizację przedsięwzięć planowanych w ramach nowych Programów rozwoju 2030, obok dochodów własnych będą: kredyty z Europejskiego Banku Inwestycyjnego (315,0 mln zł), emisje obligacji komunalnych (1 258,8 mln zł), pożyczka miejska (10,5 mln zł), pożyczka z NFOSiGW (1,6 mln zł) oraz pożyczka z BGK (274,0 mln zł) w łącznej kwocie 1 859,9 mln zł, w tym odpowiednio:

- w roku 2025 580,7 mln zł,
- w roku 2026 253,2 mln zł,
- w roku 2027 179,4 mln zł,
- w roku 2028 295,8 mln zł,
- w roku 2029 447,2 mln zł,
- w roku 2030 103,6 mln zł.

2.4 Prognoza wydatków z tytułu dokapitalizowania spółek z udziałem Gminy oraz wydatków na usługi przewozowe realizowane przez Gdańskie Autobusy i Tramwaje

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w okresie 2025-2050 ujęto prognozę wydatków z tytułu dokapitalizowania spółek z udziałem gminy oraz wydatków na usługi przewozowe realizowane przez Gdańskie Autobusy i Tramwaje, zgodnie z poniższą tabelą:

Nazwa zadania	Rok prognozy	Prognozowane wydatki
Budowa IV hali (hali D) wraz z wyposażeniem oraz budową hotelu w kompleksie Centrum Wystawienniczo-Kongresowym Amberexpo - dokapitalizowanie lub odkup akcji MTG	2028	10 000 000
	2029	11 000 000
	2031	11 620 532
	2032	11 302 543
	2033	10 984 555
	2034	10 666 566
	2035	10 348 577
	2036	10 030 589
	2037	9 712 600
	2038	9 394 611
	2039	9 076 623
	2040	8 758 634
	2041	8 440 646
	2042	8 122 657
	2043	7 804 668
	2044	7 486 680
	2045	7 168 691
2046	6 850 702	
2047	6 532 714	
2048	6 214 725	
2049	5 896 737	
<i>Budowa IV hali (hali D) wraz z wyposażeniem oraz budową hotelu w kompleksie Centrum Wystawienniczo-Kongresowym Amberexpo - dokapitalizowanie lub odkup akcji MTG Suma</i>		187 414 050

Wieloletnia Prognoza Finansowa 2025-2050

Nazwa zadania	Rok prognozy	Prognozowane wydatki
Budowa Kompleksu Wystawienniczo-Kongresowego AmberExpo w Gdańsku Letnicy - dokapitalizowanie lub odkup akcji	2025	8 700 000
	2026	8 700 000
	2027	8 700 000
	2028	8 700 000
	2029	8 700 000
	2030	8 700 000
<i>Budowa Kompleksu Wystawienniczo-Kongresowego AmberExpo w Gdańsku Letnicy - dokapitalizowanie lub odkup akcji Suma</i>		<i>52 200 000</i>
Budowa przez spółkę Międzynarodowe Targi Gdańskie S.A. Kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Gdańsku Wrzeszczu przy Szkole Podstawowej nr 49	2025	6 118 200
	2026	6 000 000
	2027	6 000 000
	2028	2 000 000
	2029	3 900 000
	2030	4 200 000
	2031	3 800 000
	2032	3 600 000
	2033	3 400 000
	2034	3 200 000
	2035	2 400 000
	2036	2 600 000
	2037	2 400 000
	2038	2 300 000
2039	2 000 000	
2040	1 800 000	
<i>Budowa przez spółkę Międzynarodowe Targi Gdańskie S.A. Kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Gdańsku Wrzeszczu przy Szkole Podstawowej nr 49 Suma</i>		<i>55 718 200</i>
Budowa stadionu piłkarskiego w Gdańsku - Letnicy	2025	8 000 000
	2026	8 000 000
	2027	8 000 000
	2028	8 000 000
	2029	8 000 000
	2030	8 000 000
	2031	8 000 000
<i>Budowa stadionu piłkarskiego w Gdańsku - Letnicy Suma</i>		<i>56 000 000</i>
<i>Gdańskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.;</i> <i>Towarzystwo Budownictwa Społecznego "Motława" Sp. z o.o.</i>	2025	84 170 000
<i>Hala Gdańsk-Sopot sp. z o.o.</i>	2025	1 500 000
Program budowy mieszkań komunalnych, w tym ekologicznych - GIS Sp. z o.o.	2025	5 391 000
	2026	5 701 000
	2027	6 091 000
	2028	6 481 000
	2029	6 893 000
2030	7 327 000	
<i>Program budowy mieszkań komunalnych, w tym ekologicznych - GIS Sp. z o.o. Suma</i>		<i>37 884 000</i>

Wieloletnia Prognoza Finansowa 2025-2050

Nazwa zadania	Rok prognozy	Prognozowane wydatki
Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	2025	20 000 000
	2026	30 000 000
	2027	30 000 000
	2028	30 000 000
	2029	30 000 000
	2030	30 000 000
	2031	30 000 000
	2032	30 000 000
	2033	30 000 000
	2034	30 000 000
	2035	30 000 000
	2036	30 000 000
	2037	30 000 000
	2038	30 000 000
	2039	30 000 000
	2040	30 000 000
	2041	30 000 000
	2042	30 000 000
	2043	30 000 000
	2044	30 000 000
	2045	30 000 000
2046	30 000 000	
2047	30 000 000	
2048	30 000 000	
2049	30 000 000	
2050	30 000 000	
<i>Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego Suma</i>		<i>770 000 000</i>
Zapewnienie komunikacji miejskiej na terenie miasta Gdańska	2025	597 564 800
	2026	622 064 900
	2027	642 593 000
	2028	658 657 800
	2029	675 124 200
	2030	692 002 300
	2031	709 302 300
	2032	727 034 900
	2033	745 210 800
	2034	763 841 000
	2035	782 937 100
	2036	802 510 500
	2037	822 573 300
2038	843 137 700	
2039	864 216 200	
2040	885 821 600	
2041	907 967 200	
2042	930 666 400	
2043	953 933 100	

Nazwa zadania	Rok prognozy	Prognozowane wydatki
	2044	977 781 400
	2045	1 002 226 000
	2046	1 027 281 700
	2047	1 052 963 700
	2048	1 079 287 900
	2049	1 106 270 000
	2050	1 133 926 800
<i>Zapewnienie komunikacji miejskiej na terenie miasta Gdańska Suma</i>		22 006 896 600

2.5 Przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Dla zobowiązań istniejących przyjęto harmonogram spłaty wynikający z poszczególnych umów kredytowych i z umów pożyczkowych. Dla każdego ze zobowiązań indywidualnie określono stopę bazową, okres spłaty oraz warunki płatności odsetek i spłaty kapitału.

W latach 2025-2030 planuje się zaciągnięcie długu w wysokości określonej w pkt 2.3 objaśnień w części dotyczącej wydatków majątkowych.

Dla poszczególnych tytułów dłużnych przyjęto poniższe założenia:

- kredyt w ramach Europejskiego Banku Inwestycyjnego planowany w latach 2025-2026 – 5-letnia karencja i 20-letni okres spłaty,
- emisja obligacji w latach 2025-2030: 9-letni okres wykupu,
- pożyczka miejska w wysokości 25 mln zł uruchamiana w transzach w latach 2021-2025 – 20-letni okres spłaty,
- pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 1,6 mln zł uruchamiana w transzach w latach 2024-2025 – 2-letnia karencja i 13-letni okres spłaty,
- pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 274,0 mln zł uruchamiana w transzach w latach 2025-2030 – 6-letnia karencja i 14-letni okres spłaty.

2.6 Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej/sposób finansowania deficytu

Prognozowany deficyt budżetowy w latach 2025-2029 zostanie pokryty z planowanego do zaciągnięcia kredytu w Europejskim Banku Inwestycyjnym, emisji obligacji komunalnych na rynku krajowym oraz przychodami z pożyczek: miejskiej i z NFOŚiGW, wolnych środków i wpływów z lokaty założonej w roku 2024.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2030-2050 zostanie w przeznaczona na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów, spłatę pożyczek oraz wykup obligacji.